

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان صبانیک

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اختصاصی صبانیک

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبانیک مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد ماده ۴۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده بشرح زیر تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	۱- صورت خالص دارایی ها
۳	۲- صورت سود و زیان
۴	۳- صورت گردش خالص دارایی ها
	۴- یادداشت های توضیحی
۵	الف) اطلاعات کلی صندوق
۷	ب) مبنای تهیه صورتهای مالی
۹ تا ۷	ج) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰ تا ۳۱	د) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان صبانیک بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۰۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر	مهدی کاشی زنوزی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مهدی اسلامی بیدگلی	

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۳۳۸,۵۹۵,۶۹۸,۷۸۲	۷۳۱,۵۸۸,۶۱۹,۳۰۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۹,۶۱۱,۰۸۳,۰۲۹	۱۶۶,۰۸۷,۷۴۳,۰۰۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۵,۷۷۵,۵۳۳,۸۷۰	۱,۹۳۵,۲۱۳,۵۳۵	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲,۳۱۵,۷۹۲,۰۴۰	۲۳,۷۳۶,۳۳۱,۴۶۱	۸	حساب‌های دریافتی
۱,۰۰۱,۹۴۴,۳۱۵	۱,۵۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۹	سایر دارایی‌ها
۴۰,۶۸۲,۹۶۳	۴۲,۷۷۱,۲۹۲	۱۰	موجودی نقد
۴۴۷,۳۴۰,۷۳۴,۹۹۹	۹۲۴,۹۴۷,۵۷۸,۵۹۴		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۵۸,۰۲۵,۵۲۱,۷۷۳	۲۸,۹۹۸,۰۱۵,۶۷۷	۱۱	جاری کارگزاران
۲,۴۰۹,۷۸۳,۰۰۶	۴,۴۵۹,۶۵۲,۱۸۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۶۶۹,۶۶۷	۸۰,۴۰۰,۰۶۸,۶۷۰	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
-	۷۵,۲۲۱,۳۴۴,۱۰۷	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۳۵۸,۰۵۳,۴۲۲	۹۴۰,۴۱۵,۹۰۷	۱۵	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۶۰,۷۹۴,۰۲۷,۸۶۸	۱۹۰,۰۱۹,۴۹۶,۵۴۴		جمع بدهی‌ها
۳۸۶,۵۴۶,۷۰۷,۱۳۱	۷۳۴,۹۲۸,۰۸۲,۰۵۰	۱۶	خالص دارایی‌ها
۸۶۹,۲۲۶	۱,۰۲۴,۹۳۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
درآمدهای عملیاتی:		
۹,۰۹۹,۰۹۸,۵۴۷	۹۰,۰۹۳,۸۱۴,۰۹۲	۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۵۵,۸۹۵,۱۷۹,۰۵۸)	(۶۹,۳۰۷,۸۲۶,۵۱۱)	۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۱۲۰,۳۹۲,۴۴۶	۲۷,۰۵۰,۳۳۳,۲۲۶	۱۹ سود سهام
۴,۱۹۷,۵۳۱,۰۲۳	۹,۵۵۰,۱۴۹,۴۵۷	۲۰ سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۲۷,۳۰۵,۰۱۹	۲۶۲,۹۲۳,۹۶۷	۲۱ سایر درآمدها
(۳۹,۰۵۰,۸۵۲,۰۲۳)	۵۷,۶۴۹,۳۹۴,۲۳۱	جمع درآمد ها (زیان)
هزینه های عملیاتی:		
(۴,۳۱۶,۳۱۳,۴۶۱)	(۱۰,۹۰۲,۹۹۸,۹۰۴)	۲۲ هزینه های کارمزد ارکان
(۶۱۹,۸۰۲,۲۹۹)	(۱,۰۳۵,۳۰۱,۰۴۷)	۲۳ سایر هزینه های عملیاتی
-	(۳,۶۱۹,۱۴۷,۳۶۵)	۲۴ هزینه های مالی
(۴,۹۳۶,۱۱۵,۷۶۰)	(۱۵,۵۵۷,۴۴۷,۳۱۶)	جمع هزینه ها
(۴۳,۹۸۶,۹۶۷,۷۸۳)	۴۲,۰۹۱,۹۴۶,۹۱۵	سود (زیان) خالص
(۲۰.۹۶٪)	۷.۶٪	* بازده میانگین سرمایه گذاری
(۱۰.۹۶٪)	۶.۱۳٪	** بازده سرمایه گذاری پایان دوره

$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری}^* = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)}}$$

$$\text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره}^{**} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود خالص}}{\text{خالص دارایی ها در پایان دوره}}$$

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

صورت گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	
۱۵۶,۳۶۴,۶۹۶,۱۰۲	۱۹۴,۱۷۷	۳۸۶,۵۴۶,۷۰۷,۱۳۱	۴۴۴,۷۰۲	خالص دارایی ها در ابتدای دوره
۳۱۷,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۲۳۰	۳۵۴,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۲۸۸	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۶۶,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۷۰۵)	(۸۱,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۹۴۵)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۴۳,۹۸۶,۹۶۷,۷۸۳)		۴۲,۰۹۱,۹۴۶,۹۱۵		سود (زیان) خالص
۲۳,۶۴۳,۹۷۸,۸۱۲		۳۳,۹۴۶,۴۲۸,۰۰۴		۲۵ تعدیلات
۳۸۶,۵۴۶,۷۰۷,۱۳۱	۴۴۴,۷۰۲	۷۳۴,۹۲۸,۰۸۲,۰۵۰	۷۱۷,۰۴۵	خالص دارایی ها در پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

اقدامات اولیه برای ثبت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان صبانیک و پذیره نویسی از تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۹ آغاز و صندوق در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۰۴ نزد اداره ثبت شرکت‌ها تحت شماره ۳۶۴۲۷ و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) تحت شماره ی ۱۱۳۵۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۱۰۸۸۹۳ به ثبت رسیده و تحت نظارت سبا فعالیت می‌کند. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت ۳ سال است که طی مجمع مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۳ صندوق تا ۱۳۹۸/۱۱/۰۴ تمدید گردید.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان صبانیک مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.sabanikfund.com درج گردیده است.

۱-۳- سال مالی

به موجب مفاد ماده ۵ اساسنامه صندوق سال مالی صندوق از اول فروردین ماه هر سال شمسی تا پایان اسفند ماه همان سال تعیین شده است.

۱-۴- موضوع فعالیت

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق، مطابق امیدنامه و کسب منافع از این محل است. هم‌چنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی مشارکت کرده، که در این صورت وجوه جمع‌آوری شده و سایر دارایی‌های صندوق، پشتوانه‌ی این تعهد خواهد بود. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در بخشهای ذیل سرمایه‌گذاری می‌نماید:

۱-۴-۱- سهام به شرح این موارد: بانک تجارت، سرمایه‌گذاری رنا، گروه صنعتی پاکشو، آسان پرداخت پرشین، سرمایه‌گذاری صنعت بیمه، سرامیک‌های صنعتی اردکان، رینگ‌سازی مشهد، بیمه نوین، سرمایه‌گذاری سپه، فروشگاه‌های زنجیره‌ای افق کوروش

۱-۴-۲- حق تقدم خرید سهام موضوع بند ۱-۲-۲ امیدنامه

۱-۴-۳- اوراق مشارکت، اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

الف) مجوز انتشار آن از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛



ب) سود حداقلی برای آن‌ها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آن‌ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛

ج) به تشخیص مدیر صندوق، یکی از موسسات معتبر بازخرید آن‌ها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آن‌ها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

۴-۴-۱- گواهی‌های سپرده‌ی منتشره توسط بانک‌ها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۵-۴-۱- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۶-۴-۱- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید دارای خصوصیات مندرج در بند ۲-۳ امیدنامه باشند.

۷-۴-۱- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند.

مطابق ماده ۱۹ اساسنامه، برای انجام کلیه دریافت و پرداخت‌های مربوط به عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها، حداقل یک حساب بانکی مجزا افتتاح و عملیات بانکی آن منحصراً از طریق حساب بانکی مخصوص خود انجام می‌پذیرد.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان صبا نیک که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱-۲- **مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رای دارند. طبق ماده ۷ اساسنامه واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر می‌باشند.



در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد	تعداد	درصد	تعداد	
۳۹/۳۶	۴۷,۰۰۰	۳۹/۳۶	۴۷,۰۰۰	بانک تجارت
۳۰/۹۹	۳۷,۰۰۰	۳۰/۹۹	۳۷,۰۰۰	سرمایه‌گذاری رنا
۸/۳۸	۱۰,۰۰۰	۸/۳۸	۱۰,۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه ارزش آفرین کوروش
۰/۳۴	۴۰۰	۰/۳۴	۴۰۰	مشاوره سرمایه‌گذاری نیکی گستر
۲۰/۹۴	۲۵,۰۰۰	۲۰/۹۴	۲۵,۰۰۰	شرکت بین المللی مدیریت توسعه بهسود
۱۰۰	۱۱۹,۴۰۰	۱۰۰	۱۱۹,۴۰۰	

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی‌گستر (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۱ با شماره ثبت ۴۰۵۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است تهران شهرک غرب - بلوار فرحزادی - بلوار شهید نورانی - پلاک ۵۸ - ساختمان نیکی - طبقه سوم.

۲-۳- متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) که در اسفند ماه ۱۳۸۹ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳.

۲-۴- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی فریوارن راهبرد که در تیرماه ۱۳۶۶ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران - شهرک غرب - خیابان خوردین - خیابان توحید یکم - شماره ۱ - طبقه ۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل



شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ سود و زیان حاصل حسب مورد در صورت سود و زیان منعکس می‌گردد.

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سهام: در آمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر شناسایی می‌شود، همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پراخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نوع سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.



۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه و تاسیس

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۵ در هزار حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۵ در هزار (۰,۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد (۰/۱) از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده ها به علاوه ۱۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار توسط صندوق به اضافه مالیات بر ارزش افزوده
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار ازم توسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	* معادل ۲ در هزار (۰,۰۰۲) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۶۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

* با توجه به محدود بودن عمر صندوق، کارمزد تصفیه محاسبه می شود؛ اگرچه که عمر صندوق قابل تمدید می باشد و اراده دارندگان سهام ممتاز نیز بر این می باشد.

۴-۴- تسویه بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه کارمزد مدیر و متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.



۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱-۵- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک سرمایه‌گذاران به شرح زیر است. لازم به ذکر است در طی دوره هیچ گونه تعدیل قیمتی بر سهام‌های موجود در پرتفوی صندوق صورت نگرفته است.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹				۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
	ریال	ریال			ریال	ریال	
۱۴٪	۶۳,۲۹۹,۰۱۰,۰۶۵	۱۱۳,۴۶۲,۷۸۱,۳۵۰	۱۰۶,۴۵۳,۲۴۱	۰٪	-	-	بانک تجارت
۵٪	۲۲,۱۲۲,۳۲۰,۳۹۴	۳۳,۱۲۸,۴۸۵,۰۱۵	۲۶,۹۲۲,۳۵۴	۳٪	۲۶,۶۵۳,۴۵۰,۵۴۱	۲۳,۸۸۳,۹۲۱,۲۰۶	۳۴,۲۶۴,۰۵۱
۳٪	۱۳,۸۵۹,۳۷۰,۹۵۴	۱۲,۹۸۵,۲۰۴,۳۴۵	۱,۰۶۸,۷۴۲	۳٪	۲۳,۴۳۵,۰۷۱,۰۹۶	۱۲,۷۴۷,۲۱۸,۱۵۱	۸۶۱,۳۳۰
۱۵٪	۶۵,۰۶۷,۵۰۹,۰۰۵	۹۱,۷۰۳,۸۵۴,۷۲۶	۲۷,۹۰۶,۰۹۵	۰٪	-	-	سرامیک‌های صنعتی اردکان
۲۳٪	۱۰۲,۳۱۷,۸۰۶,۵۷۰	۱۲۳,۷۳۷,۶۰۰,۵۹۴	۳۷,۰۴۵,۶۸۷	۳۶٪	۳۳۳,۴۹۷,۶۷۸,۸۴۷	۳۷۲,۱۶۸,۱۲۷,۳۳۴	۹۱,۶۳۴,۸۲۹
۱۶٪	۷۱,۹۳۱,۶۸۱,۷۹۴	۶۸,۶۶۰,۹۲۷,۲۸۵	۴,۰۲۰,۰۳۰	۱۱٪	۱۰۳,۵۹۴,۰۷۹,۴۱۶	۱۴۰,۲۹۵,۴۹۱,۹۱۶	۸,۷۵۸,۶۵۹
۰٪	-	-	-	۰٪	۳,۷۵۵,۱۲۵,۴۷۷	۳,۳۷۱,۳۷۶,۶۶۲	۱,۸۲۶,۶۳۲
۰٪	-	-	-	۷٪	۶۴,۶۵۷,۰۸۸,۸۵۱	۷۱,۹۵۵,۸۲۰,۷۴۲	۵۳,۵۶۱,۱۴۲
۰٪	-	-	-	۱۸٪	۱۶۶,۲۰۳,۶۵۲,۶۴۰	۱۶۷,۴۳۶,۸۲۱,۹۷۴	۷۵,۷۱۲,۰۹۷
۰٪	-	-	-	۱٪	۹,۷۹۲,۴۷۲,۴۳۵	۹,۰۰۴,۳۷۹,۰۲۱	۳۹۱,۰۷۸
۷۶٪	۳۳۸,۵۹۵,۶۹۸,۷۸۲	۴۴۳,۶۷۸,۸۵۳,۳۱۵	۲۰۳,۴۱۶,۱۴۹	۷۹٪	۷۳۱,۵۸۸,۶۱۹,۳۰۳	۸۰۰,۸۶۳,۱۵۷,۰۰۷	۲۶۷,۰۰۹,۸۱۸

۲-۵- با توجه به باز بودن نماد سهام، در ارزش سهام شرکت‌ها در تاریخ ترازنامه به استثنای تعدیل روی تابلو هیچگونه تعدیلی صورت نگرفته است. سود و زیان تحقق نیافته طبق یادداشت ۱۷ افشا گردیده است.

۶- سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۶,۰۴۷,۹۸۷,۱۴۳	۱۶۶,۰۸۷,۷۴۳,۰۰۳	۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۲۳,۵۶۳,۰۹۵,۸۸۶	-	۶-۲ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی
۶۹,۶۱۱,۰۸۳,۰۴۹	۱۶۶,۰۸۷,۷۴۳,۰۰۳	

۱-۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)					
۳۱,۳۸۳,۸۵۶,۶۰۴	۰.۰۱	۵۸,۸۵۱,۶۳۱	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۹	بانک ملی ۰۲۲۱۸۱۱۲۴۴۰۰۸
۴,۸۵۱,۸۹۹,۶۳۱	۶.۹۳	۶۴,۰۸۹,۹۷۱,۳۳۷	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	بانک تجارت ۳۱۹۶۵۰۲۱۰
۴,۵۸۱,۸۷۸,۵۸۴	۰.۰۹	۸۳۵,۳۸۱,۴۷۲	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۰/۲۳	بانک ملی ۰۲۲۱۷۸۱۹۳۶۰۰۶
۳,۷۲۹,۹۵۴,۳۵۵	۷.۷۹	۷۲,۰۲۲,۰۹۱,۸۹۹	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۵	بانک ملی ۰۲۲۳۴۰۸۰۶۵۰۰۵
۴۲۰,۰۳۹,۲۹۶	۰.۰۰	۳۰,۳۸۲,۱۰۵	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۷/۰۴	بانک حکمت ۱۲۱۴-۸۴۱-۱۶۶۸۱۰۴-۱
-	۰.۱۳	۱,۲۴۶,۲۱۱,۱۲۱	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۰/۲۳	بانک ملی ۰۲۲۴۳۰۹۸۷۷۰۰۱
-	۱.۲۱	۱۱,۲۲۰,۰۹۹,۶۵۸	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۰۹	بانک ملی ۰۲۲۴۹۰۲۰۱۳۰۰۷
-	۰.۰۳	۲۴۵,۶۹۰,۶۵۴	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۸/۰۲	بانک ملی ۰۲۲۴۶۷۰۹۳۴۰۰۰
-	۰.۵۱	۴,۷۴۹,۱۵۲,۱۳۱	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۵	بانک ملی ۰۲۲۴۴۸۹۶۲۸۰۰۲
-	۰.۰۷	۶۵۰,۳۹۲,۸۱۳	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۳/۰۲	بانک سرمایه ۱۰۱۵-۸۷۹-۸۰۰۰۰۰۰۱-۱
-	۰.۳۸	۳,۵۰۹,۹۸۹,۸۵۷	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۳/۰۲	بانک سرمایه ۱۰۱۵-۸۷۹-۸۰۰۰۰۰۰۲-۲
-	۰.۰۲	۱۵۰,۴۵۵,۰۵۰	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۳/۰۵	بانک سرمایه ۱۰۱۵-۸۷۹-۸۰۰۰۰۰۰۳-۳
-	۰.۳۶	۳,۳۷۰,۳۲۱,۱۲۱	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۳/۰۵	بانک سرمایه ۱۰۱۵-۸۷۹-۸۰۰۰۰۰۰۵-۵
۴۱۶,۵۱۷,۹۷۶	۰.۰۰	۲,۵۰۱,۵۱۹	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۱/۲۳	بانک تجارت ۳۱۹۶۵۰۶۷۹
۳۸۲,۹۲۲,۸۲۷	۰.۲۹	۲,۶۶۲,۲۹۰,۴۱۴	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۰/۲۸	بانک ملی ۰۲۲۱۷۹۳۷۷۱۰۰۶
۸۹,۹۳۷,۵۰۵	۰.۰۱	۹۹,۹۲۷,۷۱۱	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۱۳	بانک ملت ۸۲۲۹۲۷۱۴۰۳
۸۷,۹۴۲,۶۵۳	۰.۰۱	۱۳۷,۱۲۰,۷۵۸	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۹/۲۹	بانک ملت ۸۲۶۴۸۷۴۶۲۱
۴۰,۹۱۵,۹۲۶	۰.۰۰	۴۵,۲۰۰,۳۴۸	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۱/۲۳	بانک تجارت ۳۱۹۶۵۰۶۶۰
۲۷,۴۲۶,۳۳۱	۰.۰۰	۳۱,۲۶۲,۷۸۰	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۹/۱۳	بانک ملت ۸۲۵۲۱۰۰۶۱۹
۱۵,۴۴۱,۱۰۲	۰.۰۳	۳۰۲,۰۴۰,۲۷۷	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۹/۱۱	بانک ملی ۰۲۲۳۴۰۸۰۴۹۰۰۹
۱۳,۲۵۹,۱۵۴	۰.۰۰	۱۵,۵۹۵,۳۹۲	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۰/۱۳	بانک ملت ۸۲۷۷۵۶۰۴۰۳
۵,۹۹۵,۱۹۹	۰.۰۷	۶۰۸,۲۱۳,۰۵۵	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۲/۰۲	بانک ملی ۰۲۲۱۸۱۴۱۶۱۰۰۷
۴۶,۰۴۷,۹۸۷,۱۴۳	۱۷.۹۶	۱۶۶,۰۸۷,۷۴۳,۰۰۳					

۲-۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
خالص ارزش	درصد از کل	خالص ارزش فروش	سود دریافتنی	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار
فروش	دارایی‌ها					
ریال		ریال	ریال	ریال		
۱.۵۰۴.۰۲۷,۳۹۴	۰.۰۰	-	-	۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۲	۱۳۹۶/۰۸/۲۲
۲۲.۰۵۹.۰۶۸,۴۹۲	۰.۰۰	-	-	۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۳	۱۳۹۶/۱۱/۲۳
۲۳,۵۶۳,۰۹۵,۸۸۶	۰.۰۰	-	-			



۷- سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت

تاریخ سررسید	تعداد	مبلغ اسمی	سود دریافتی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
الف) اوراق مشارکت بورسی							
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	-	-	-	-	۰.۰۰	-	۱۸,۱۶۷,۷۵۱,۰۹۴
۱۳۹۷/۰۹/۲۶	-	-	-	-	۰.۰۰	-	۹,۶۰۹,۵۳۲,۷۷۶
۱۳۹۸/۰۴/۱۱	-	-	-	-	۰.۰۰	-	۳,۱۰۷,۸۷۷,۱۵۶
۱۳۹۸/۰۴/۱۱	-	-	-	-	۰.۰۰	-	۲,۳۶۵,۳۹۳,۰۶۸
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۱,۹۳۵	۱,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۷۹,۵۲۲	۱,۹۳۵,۲۱۳,۵۳۵	۰.۲۱	۱,۹۳۵,۲۱۳,۵۳۵	۱,۹۶۸,۵۰۲,۳۴۲
۱۳۹۷/۰۶/۱۲	-	-	-	-	۰.۰۰	-	۵۵۶,۴۷۷,۴۳۴
			۴۰,۰۷۹,۵۲۲	۱,۹۳۵,۲۱۳,۵۳۵	۰.۲۱		۳۵,۷۷۵,۵۳۳,۸۷۰

۷-۱- صندوق جهت استفاده بهینه از منابع نقدی و کسب حداکثر بازدهی ممکن اقدام به سرمایه گذاری وجوه استفاده نشده در اوراق با درآمد ثابت نموده است.

۸- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
۸-۱ سود سهام دریافتی	۲۳,۷۳۵,۸۰۰,۰۵۶	۲,۲۸۲,۳۹۲,۰۹۶	
۸-۲ سود دریافتی سپرده های بانکی	-	۳۳,۳۹۹,۹۴۴	
سایر حساب های دریافتی	۵۳۱,۴۰۵	-	
	۲۳,۷۳۶,۳۳۱,۴۶۱	۲,۳۱۵,۷۹۲,۰۴۰	



۸-۱- سود سهام دریافتی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال			
۷۵۹,۳۷۷,۹۷۴	۲۹۶,۸۲۶,۴۵۹	(۴۳,۹۱۴,۰۵۱)	۲۵	۳۴۰,۷۴۰,۵۱۰	سرمایه‌گذاری رنا
-	۱۶۲,۰۷۱,۸۵۰	-	۲۵	۱۶۲,۰۷۱,۸۵۰	سرامیک اردکان
-	۱۷,۸۲۷,۸۹۸,۹۹۰	(۱,۷۳۳,۹۴۶,۳۴۰)	۲۵	۱۹,۵۶۱,۸۴۵,۳۳۰	سرمایه گذاری سپه
۱,۵۲۳,۰۱۴,۱۲۲	۵,۴۴۹,۰۰۲,۷۵۷	(۶۲۳,۲۷۶,۳۴۳)	۲۵	۶,۰۷۲,۲۷۹,۱۰۰	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۲,۲۸۲,۳۹۲,۰۹۶	۲۳,۷۳۵,۸۰۰,۰۵۶	(۲,۴۰۱,۱۳۶,۷۳۴)		۲۶,۱۳۶,۹۳۶,۷۹۰	

۸-۲- سود دریافتی سپرده‌های بانکی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال			
۱,۶۳۰	-	-	۱۰۰	-	بانک ملی - ۲۲۱۸۱۴۱۶۱۰۰۷
۳۷,۹۵۶	-	-	۱۰۰	-	بانک ملی - ۰۲۲۳۴۰۸۰۴۹۰۰۹
۹,۵۹۱,۸۰۷	-	-	۱۰۰	-	بانک ملی - ۰۲۲۳۴۰۸۰۶۵۰۰۵
۱۱,۰۸۷,۲۲۲	-	-	۱۰۰	-	بانک ملی - ۲۲۱۸۱۱۲۴۴۰۰۸
۳۹۲,۷۳۴	-	-	۱۰۰	-	بانک ملت - ۸۲۲۹۲۷۱۴۰۳
۱۱۹,۷۹۷	-	-	۱۰۰	-	بانک ملت - ۸۲۵۲۱۰۰۶۱۹
۵۰,۵۳۵	-	-	۱۰۰	-	بانک ملت - ۸۲۷۷۵۶۰۴۰۳
۲,۸۷۳,۸۲۶	-	-	۱۰۰	-	بانک حکمت - ۱۲۱۴۸۴۱۱۶۶۸۱۰۴۱
۸,۷۲۳,۳۱۴	-	-	۱۰۰	-	بانک ملی - ۲۲۱۷۸۸۹۳۶۰۰۶
۵۲۱,۱۲۳	-	-	۱۰۰	-	بانک ملی - ۲۲۱۷۹۳۷۱۰۰۶
۳۳,۳۹۹,۹۴۴	-	-		-	



۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. مطابق اساسنامه صندوق، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هرکدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود. مخارج نرم افزار نیز به تدریج طی مدت یکسال به طور روزانه مستهلک می‌گردد.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
یادداشت	مانده ابتدای دوره	اضافات طی دوره	استهلاک/کاهش طی دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
			ریال	ریال	ریال
مخارج نرم‌افزار صندوق	-	۵۳۲,۹۳۲,۲۰۹	(۵۳۲,۹۳۲,۲۰۹)	-	-
مخارج تأسیس	۱,۹۴۴,۳۱۵	-	(۱,۹۴۴,۳۱۵)	-	۱,۹۴۴,۳۱۵
مخارج برگزاری مجامع	-	۴۵,۰۳۶,۶۴۵	(۴۵,۰۳۶,۶۴۵)	-	-
سپرده صندوق تضمین وجوه ۹-۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده ضمانتنامه بانکی ۹-۲	-	۶,۹۰۰,۰۰۰	-	۶,۹۰۰,۰۰۰	-
سپرده کنون کارگزاران	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۱,۰۰۱,۹۴۴,۳۱۵	۱,۱۳۴,۸۶۸,۸۵۴	(۵۷۹,۹۱۳,۱۶۹)	۱,۵۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۹۴۴,۳۱۵

۹-۱ طبق دستورالعمل سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه استفاده کنندگان از ایستگاه معاملاتی باید در صندوق تضمین وجوه عضو و مبلغ یک میلیارد و پانصد میلیون ریال صندوق مذکور سپرده گذاری نمایند.

۹-۲ مبلغ ۶,۹۰۰,۰۰۰ ریال سپرده نزد بانک ملی بابت ضمانتنامه حسن انجام تعهدات به ذینفعی شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) به سررسید ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ شده است.

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
	ریال		ریال		
حساب جاری بانک حکمت	۳۴,۹۳۵,۸۰۰	۳۵,۰۰۰,۸۰۰	ریال		
حساب جاری بانک تجارت	۱۴,۰۰۰	۲۰,۰۰۰			
حساب جاری بانک ملت	-	۳,۶۶۰,۰۰۰			
حساب جاری بانک ملی	۷,۸۲۱,۴۹۲	۲,۰۰۲,۱۶۳			
	۴۲,۷۷۱,۲۹۲	۴۰,۶۸۲,۹۶۳			

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
یادداشت	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
	طلب/(بدهی)	ریال	ریال	طلب/(بدهی)	ریال
کارگزاری فارابی	۱,۶۲۲,۵۷۳	۱۵۳,۹۱۵,۶۵۱,۱۱۱	(۱۸۳,۸۳۳,۷۲۲,۹۰۵)	(۲۹,۹۱۶,۴۴۹,۲۲۱)	۱,۶۲۲,۵۷۳
کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	(۶۲,۳۹۷,۸۸۱,۲۵۱)	۷۵,۵۳۳,۲۸۹,۳۹۵	(۱۳,۱۲۵,۴۰۸,۱۴۴)	-	(۶۲,۳۹۷,۸۸۱,۲۵۱)
کارگزاری سهم آشنا	-	۵۳,۴۲۱,۹۸۳,۰۰۲	(۵۳,۳۴۴,۸۵۰,۶۳۵)	۷۷,۱۳۲,۳۶۷	-
کارگزاری فیروزه آسیا	-	۱۶۶,۶۸۵,۴۹۲,۷۴۳	(۱۶۶,۶۸۵,۴۹۳,۳۵۹)	(۶۱۶)	-
کارگزاری بورس بهگزین	-	۶,۵۳۰,۵۰۸,۹۱۳	(۵,۱۳۴,۲۹۳,۷۰۶)	۱,۳۹۶,۲۱۵,۲۰۷	-
کارگزاری کیان(آئل)	-	۱۳,۰۹۹,۳۶۸,۷۷۲	(۱۳,۲۷۳,۲۰۹,۰۹۹)	(۱۷۳,۸۴۰,۳۲۷)	-
کارگزاری تجارت	۴,۶۴۲,۰۳۳,۹۸۲	۶,۰۱۷,۷۸۲,۲۳۴,۸۳۰	(۶,۰۲۲,۸۱۳,۱۳۸,۹۴۱)	(۳۸۸,۸۷۰,۱۲۹)	۴,۶۴۲,۰۳۳,۹۸۲
	(۵۷,۷۵۴,۲۲۴,۶۹۶)	۶,۴۸۶,۹۵۸,۵۲۸,۷۶۶	(۶,۴۵۸,۲۱۰,۱۱۶,۷۸۹)	(۲۹,۰۰۵,۸۱۲,۷۱۹)	(۵۷,۷۵۴,۲۲۴,۶۹۶)
اضافه می‌شود:					
سپرده گذاری مرکزی ۱۱-۱	(۲۷۱,۲۹۷,۰۷۷)	۲۱۹,۰۹۳,۷۸۲,۳۱۳	(۲۱۸,۸۱۴,۶۸۸,۱۹۴)	۷,۷۹۷,۰۴۲	(۲۷۱,۲۹۷,۰۷۷)
	(۵۸,۰۲۵,۵۲۱,۷۷۳)	۶,۷۰۶,۰۵۲,۳۱۱,۰۷۹	(۶,۶۷۷,۰۲۴,۸۰۴,۹۸۳)	(۲۸,۹۹۸,۰۱۵,۶۷۷)	(۵۸,۰۲۵,۵۲۱,۷۷۳)

۱۱-۱ بدهی به شرکت سپرده‌گذاری مرکزی و تسویه وجوه مربوط به معاملات صورت گرفته از طریق ایستگاه معاملاتی صندوق می‌باشد.



۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی بابت کارمزد ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۲,۲۱۷,۲۳۸,۵۵۹	۴,۲۳۵,۷۷۷,۰۹۱	متولی صندوق
۱۰۷,۵۴۴,۴۴۷	۱۶۳,۸۷۵,۰۹۲	حسابرس
۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۴۰۹,۷۸۳,۰۰۶	۴,۴۵۹,۶۵۲,۱۸۳	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	بدهی بابت واحدهای ابطال شده
-	۳۹۹,۹۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۶۶۹,۶۶۷	۱۶۸,۶۷۰	
۶۶۹,۶۶۷	۸۰,۴۰۰,۰۶۸,۶۷۰	

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	کارگزاری بانک تجارت
-	۷۵,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	سود پرداختی تسهیلات کارگزاری بانک تجارت
-	۸۲,۳۴۴,۱۰۷	
-	۷۵,۲۲۱,۳۴۴,۱۰۷	

۱۵- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	پردازش اطلاعات مالی مبنا (نرم افزار)
-	۱۴۴,۷۷۶,۴۹۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۶۶,۸۴۵,۸۱۹	۶۶۷,۳۷۰,۶۹۷	ذخیره بیمه پرداختی
۸۹,۲۰۵,۴۴۰	۱۲۸,۲۶۸,۷۲۰	سایر حساب‌های پرداختی
۲,۰۰۲,۱۶۳	-	
۳۵۸,۰۵۳,۴۲۲	۹۴۰,۴۱۵,۹۰۷	

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		واحدهای سرمایه‌گذاری عادی واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۸۲,۷۶۱,۰۷۸,۰۳۲	۳۲۵,۳۰۲	۶۱۲,۵۵۰,۳۶۵,۴۵۰	۵۹۷,۶۴۵	
۱۰۳,۷۸۵,۶۲۹,۰۹۹	۱۱۹,۴۰۰	۱۲۲,۳۷۷,۷۱۶,۶۰۰	۱۱۹,۴۰۰	
۳۸۶,۵۴۶,۷۰۷,۱۳۱	۴۴۴,۷۰۲	۷۳۴,۹۲۸,۰۸۲,۰۵۰	۷۱۷,۰۴۵	



یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۷-۱	۱,۴۴۷,۹۵۸,۴۹۰	۵۸,۹۵۴,۰۵۵
۱۷-۲	۸۸,۶۴۵,۸۵۵,۶۰۲	۹,۰۴۰,۱۴۴,۴۹۲
	<u>۹۰,۰۹۳,۸۱۴,۰۹۲</u>	<u>۹,۰۹۹,۰۹۸,۵۴۷</u>

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم

۱۷-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
				ریال	ریال
-	-	-	-	-	۲۷,۷۶۴,۵۰۶
۴,۰۰۰	۳,۱۳۱,۹۹۶,۰۰۰	(۳,۱۰۷,۸۷۷,۱۵۶)	(۲,۲۷۰,۶۷۷)	۲۱,۸۴۸,۱۶۷	-
۴,۳۰۲	۳,۲۹۹,۵۸۶,۶۷۸	(۳,۲۳۲,۵۶۰,۲۰۶)	(۲,۳۹۲,۱۹۸)	۶۴,۶۳۴,۲۷۴	-
۴۵,۱۰۳	۳۷,۹۸۱,۰۳۸,۶۱۷	(۳۷,۳۹۶,۹۶۱,۲۱۲)	(۲۷,۵۳۶,۲۱۸)	۵۵۶,۵۴۱,۱۸۷	-
۵,۴۶۰	۴,۳۷۳,۹۹۶,۹۸۰	(۴,۳۰۸,۱۰۴,۳۶۱)	(۳,۱۷۱,۱۳۵)	۶۲,۷۲۱,۴۸۴	-
۲,۶۱۷	۲,۵۴۴,۷۴۲,۰۰۰	(۲,۴۳۸,۳۵۰,۳۱۶)	(۱,۴۰۳,۴۱۰)	۱۰۴,۹۸۸,۲۷۴	-
۲,۰۱۹	۱,۸۰۷,۰۰۵,۰۰۰	(۱,۷۷۷,۶۶۱,۵۹۸)	(۱,۳۱۰,۰۷۸)	۲۸,۰۳۳,۳۲۴	-
۲۹,۲۷۵	۲۶,۰۷۸,۹۱۸,۸۶۰	(۲۵,۶۹۵,۲۲۱,۱۸۲)	(۱۸,۹۰۷,۲۰۳)	۳۶۴,۷۹۰,۴۷۵	۳,۲۷۹,۴۰۳
۱۳,۶۰۳	۱۲,۸۲۵,۹۸۴,۴۷۰	(۱۲,۵۷۲,۲۸۴,۳۲۹)	(۹,۲۹۸,۸۳۶)	۲۴۴,۴۰۱,۳۰۵	۹,۵۹۸,۲۰۶
-	-	-	-	-	۱۸,۳۱۱,۹۴۰
<u>۹۲,۰۴۳,۲۶۸,۶۰۵</u>	<u>(۹۰,۵۲۹,۰۲۰,۳۶۰)</u>	<u>(۶۶,۲۸۹,۷۵۵)</u>	<u>(۱,۴۴۷,۹۵۸,۴۹۰)</u>	<u>۵۸,۹۵۴,۰۵۵</u>	

اسناد خزانه ۹ (اخزا۹)

اسناد خزانه م ۸ بودجه ۹۶ (اخزا۸)

اسناد خزانه م ۶ بودجه ۹۶ (اخزا۶)

اسناد خزانه اسلامی (سخاب۷)

اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۶ (اخزا۹)

اسناد خزانه م ۲ بودجه ۹۶ (اخزا۲)

اسناد خزانه م ۷ بودجه ۹۶ (اخزا۷)

اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶ (اخزا۵)

اسناد خزانه اسلامی (اخزا۳)

اسناد خزانه اسلامی (سخاب۴)

۱۷-۲- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
				ریال	ریال
-	-	-	-	-	(۳,۲۷۶,۷۲۶,۷۰۶)
۱۱۰,۴۹۶,۹۰۳	۱۲۸,۴۰۲,۴۴۳,۸۶۹	(۶۶,۹۴۶,۱۹۵,۴۹۸)	(۳۹۲,۳۲۸,۱۲۸)	۶۱,۰۶۳,۹۲۰,۲۴۳	(۲۶,۳۱۸,۴۰۴)
۴,۷۰۶,۶۷۰	۳,۹۱۰,۳۷۴,۰۱۶	(۳,۲۸۰,۸۰۶,۹۱۴)	(۱,۴۸۴,۴۵۳)	۶۲۸,۰۸۲,۶۴۹	۳۰۱,۴۷۲,۲۶۳
۲,۶۸۴,۶۹۱	۱۶۱,۶۱۶,۵۸۳	(۲,۶۸۴,۶۹۱)	(۶۱,۱۶۷)	۱۵۸,۸۷۰,۷۲۵	-
۷۷۴,۰۸۸	۱۴,۴۰۹,۲۰۷,۵۵۸	(۱۱,۴۵۶,۰۸۳,۷۳۶)	(۲۵,۳۴۲,۲۲۲)	۲,۹۲۷,۷۸۱,۶۰۰	۳۳۸,۱۸۱,۸۲۳
۲۲,۵۲۷,۳۶۲	۳۶۶,۴۵۶,۶۳۱,۷۷۴	(۳۶۰,۸۴۱,۴۶۳,۶۷۳)	(۱,۰۳۵,۱۳۶,۵۳۰)	۴,۵۸۰,۱۶۳,۵۷۱	۱۱,۸۷۰,۹۶۳,۲۶۳
۱۶,۸۵۴,۰۹۵	۳۰,۹۰۴,۴۴۹,۴۶۶	(۳۱,۱۰۷,۲۵۲,۳۳۰)	(۱۲۳,۳۰۴,۹۱۱)	(۳۲۶,۱۰۷,۸۰۵)	-
۲۲,۷۴۹,۸۳۷	۴۷,۳۳۴,۴۹۸,۳۶۵	(۵۰,۳۱۱,۱۲۰,۱۳۳)	(۱۷۲,۶۲۹,۷۰۰)	(۳,۴۹۹,۲۵۱,۴۶۸)	-
۲۶,۳۲۲,۲۷۷	۳۶,۵۱۶,۹۰۹,۴۷۳	(۳۵,۲۴۱,۳۱۳,۹۶۴)	(۱۴۵,۶۹۸,۴۹۸)	۱,۱۲۹,۸۹۷,۰۱۱	-
۱۱,۰۱۲,۵۲۵	۵۹,۶۷۳,۹۹۳,۲۰۳	(۴۴,۷۲۶,۵۶۱,۴۰۹)	(۲۱۹,۴۲۹,۲۹۹)	۱۴,۷۲۸,۰۰۲,۴۹۵	(۸,۲۳۵,۱۴۱)
۱۱۷,۷۲۸	۲,۷۷۲,۳۲۹,۳۴۴	(۲,۷۱۰,۶۲۹,۴۲۳)	(۱۱,۰۶۱,۵۶۹)	۵۰,۶۳۸,۳۵۲	-
۲۹,۶۹۳,۵۸۲	۷۵,۸۲۵,۸۳۱,۲۴۸	(۶۸,۶۶۹,۴۳۱,۱۶۷)	(۳۰۲,۵۴۱,۸۵۳)	۶,۸۵۳,۸۵۸,۲۲۸	(۱۵۹,۱۹۲,۶۰۶)
<u>۷۶۶,۳۶۸,۴۱۶,۸۶۸</u>	<u>(۶۷۵,۲۹۳,۵۴۲,۹۳۷)</u>	<u>(۶۸۰,۳۲۹,۰۱۸,۳۲۹)</u>	<u>(۸۸,۶۴۵,۸۵۵,۶۰۲)</u>	<u>۹,۰۴۰,۱۴۴,۴۹۲</u>	

بانک ملت

بانک تجارت

سرمایه‌گذاری رنا

سرمایه‌گذاری رنا (تقدم)

گروه صنعتی پاکشو

آسان پرداخت پرشین

رینگ سازی مشهد

سرمایه گذاری سپه

بیجه نوین

سرمایه گذاری صنعت بیجه

فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش

سرامیک‌های صنعتی اردکان



۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	(۶۹,۲۷۴,۵۳۷,۷۰۴)	(۵۶,۳۵۶,۶۹۸,۷۹۶)
۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی	(۳۳,۲۸۸,۸۰۷)	۴۶۱,۵۱۹,۷۳۸
	(۶۹,۳۰۷,۸۳۶,۵۱۱)	(۵۵,۸۹۵,۱۷۹,۰۵۸)

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۷,۶۵۵,۵۷۷,۷۳۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۴,۸۷۹,۳۳۰,۷۳۹)	۲,۷۶۹,۵۲۹,۳۳۵	۳۴,۲۶۴,۰۵۱	۲۶,۷۶۰,۲۲۳,۸۳۱	(۲۳,۸۸۳,۹۲۱,۲۰۶)	(۱۰۶,۷۷۳,۲۹۰)	۲,۷۶۹,۵۲۹,۳۳۵	۲,۷۶۹,۵۲۹,۳۳۵
-	۳۸۳,۷۴۸,۸۱۵	۱,۸۲۶,۶۳۲	۳,۷۷۰,۱۶۸,۴۴۸	(۳,۳۷۱,۳۷۶,۶۶۲)	(۱۵,۰۴۲,۹۷۱)	۳۸۳,۷۴۸,۸۱۵	۳۸۳,۷۴۸,۸۱۵
۸۶۲,۶۴۹,۹۰۱	۱۰,۶۸۷,۸۵۲,۹۴۵	۸۶۱,۳۳۰	۲۳,۵۲۸,۹۵۱,۶۱۰	(۱۲,۷۴۷,۲۱۸,۱۵۱)	(۹۳,۸۸۰,۵۱۴)	۱۰,۶۸۷,۸۵۲,۹۴۵	۱۰,۶۸۷,۸۵۲,۹۴۵
۳,۲۷۰,۷۵۴,۵۰۹	(۳۶,۷۰۱,۴۱۲,۵۰۰)	۸,۷۵۸,۶۵۹	۱۰۴,۰۰۹,۰۷۵,۶۲۵	(۱۴۰,۲۹۵,۴۹۱,۹۱۶)	(۴۱۴,۹۹۶,۲۰۹)	(۳۶,۷۰۱,۴۱۲,۵۰۰)	(۳۶,۷۰۱,۴۱۲,۵۰۰)
(۲۱,۳۱۸,۸۴۹,۰۱۳)	(۳۸,۶۷۰,۴۴۸,۴۸۷)	۹۱,۶۳۴,۸۲۹	۳۳۴,۸۳۳,۶۶۵,۱۶۶	(۳۷۲,۱۶۸,۱۲۷,۳۳۴)	(۱,۳۳۵,۹۸۶,۳۱۹)	(۳۸,۶۷۰,۴۴۸,۴۸۷)	(۳۸,۶۷۰,۴۴۸,۴۸۷)
-	(۷,۲۹۸,۷۳۱,۸۹۱)	۵۳,۵۶۱,۱۴۲	۶۴,۹۱۶,۱۰۴,۱۰۴	(۷۱,۹۵۵,۸۲۰,۷۴۲)	(۲۵۹,۰۱۵,۲۵۳)	(۷,۲۹۸,۷۳۱,۸۹۱)	(۷,۲۹۸,۷۳۱,۸۹۱)
-	(۱,۲۳۳,۱۶۹,۳۳۴)	۷۵,۷۱۲,۰۹۷	۱۶۶,۸۶۹,۴۶۱,۷۸۸	(۱۶۷,۴۳۶,۸۲۱,۹۷۴)	(۶۶۵,۸۰۹,۱۴۸)	(۱,۲۳۳,۱۶۹,۳۳۴)	(۱,۲۳۳,۱۶۹,۳۳۴)
-	۷۸۸,۰۹۳,۴۱۴	-	۹,۸۳۱,۷۰۰,۹۲۰	(۹,۰۰۴,۳۷۹,۰۲۱)	(۳۹,۲۲۸,۴۸۵)	۷۸۸,۰۹۳,۴۱۴	۷۸۸,۰۹۳,۴۱۴
(۲۶,۶۳۶,۳۴۵,۷۲۱)	-	-	-	-	-	-	-
(۵۶,۳۵۶,۶۹۸,۷۹۶)	(۶۹,۲۷۴,۵۳۷,۷۰۴)	۲۶۶,۶۱۸,۷۴۰	۷۳۴,۵۱۹,۳۵۱,۴۹۲	(۸۰۰,۸۶۳,۱۵۷,۰۰۷)	(۲,۹۳۰,۷۳۲,۱۸۹)	(۶۹,۲۷۴,۵۳۷,۷۰۴)	(۶۹,۲۷۴,۵۳۷,۷۰۴)

۱۸-۱ مبالغ این یادداشت تماماً مربوط به سهام است و حق تقدم نبوده است.

۱۸-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۸,۸۸۱,۱۸۳	-	-	-	-	-	-	-
۱۶۴,۳۸۴,۶۰۴	-	-	-	-	-	-	-
۴۵,۶۶۲,۶۶۲	-	-	-	-	-	-	-
۶۸,۵۲۶,۰۲۷	-	-	-	-	-	-	-
(۸۵,۴۳۶,۱۷۰)	(۳۳,۲۸۸,۸۰۷)	۱,۹۳۵	۱,۸۹۶,۵۰۸,۹۸۰	(۱,۹۲۸,۴۲۲,۸۲۰)	(۱,۳۷۴,۹۶۷)	(۳۳,۲۸۸,۸۰۷)	(۳۳,۲۸۸,۸۰۷)
۹,۵۰۱,۴۳۲	-	-	-	-	-	-	-
۴۶۱,۵۱۹,۷۳۸	(۳۳,۲۸۸,۸۰۷)	۱,۹۳۵	۱,۸۹۶,۵۰۸,۹۸۰	(۱,۹۲۸,۴۲۲,۸۲۰)	(۱,۳۷۴,۹۶۷)	(۳۳,۲۸۸,۸۰۷)	(۳۳,۲۸۸,۸۰۷)

استاد خزانه اسلامی (سخاب ۷)

استاد خزانه م ۵ بودجه (اخزا ۶۰۵)

استاد خزانه م ۷ بودجه (اخزا ۶۰۸)

استاد خزانه م ۹ بودجه (اخزا ۶۰۹)

اجاره دولت آ پرورش

استاد خزانه اسلامی (اخزا ۶۰۲)



۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در تاریخ مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲۸,۰۱۷,۲۳۳	۳۰	۳۴۰,۷۴۰,۵۱۰	(۴۳,۹۱۴,۰۵۱)	۲۹۶,۸۲۶,۴۵۹	۷۵۹,۳۷۷,۹۷۴
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۳۶,۲۶۲,۲۴۱	۴۲	۶,۰۷۲,۲۷۹,۱۰۰	(۶۲۳,۲۷۶,۳۴۳)	۵,۴۴۹,۰۰۲,۷۵۷	۱,۵۲۳,۰۱۴,۱۲۲
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	۳,۲۴۱,۴۳۷	۵۰	۱۶۲,۰۷۱,۸۵۰	-	۱۶۲,۰۷۱,۸۵۰	-
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	۲,۹۰۴,۸۱۳	۵۹۰	۱,۷۱۳,۸۳۹,۶۷۰	-	۱,۷۱۳,۸۳۹,۶۷۰	-
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۷۲,۴۵۱,۲۷۹	۲۷۰	۱۹,۵۶۱,۸۴۵,۳۳۰	(۱,۷۳۳,۹۴۶,۳۴۰)	۱۷,۸۲۷,۸۹۸,۹۹۰	-
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۰۶۷,۱۲۹	۱,۵۰۰	۱,۶۰۰,۶۹۳,۵۰۰	-	۱,۶۰۰,۶۹۳,۵۰۰	۸۳۸,۰۰۰,۳۵۰
				۲۹,۴۵۱,۴۶۹,۹۶۰	(۲,۴۰۱,۱۳۶,۷۳۴)	۲۷,۰۵۰,۳۳۳,۲۲۶	۳,۱۲۰,۳۹۲,۴۴۶

۲۰- سود اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۹-۱	۳۸۶,۹۹۹,۹۹۹	۵۳,۱۵۹,۰۴۳
۱۹-۲	۹,۱۶۳,۱۴۹,۴۵۸	۴,۱۴۴,۳۷۱,۹۸۰
	۹,۵۵۰,۱۴۹,۴۵۷	۴,۱۹۷,۵۳۱,۰۲۳

سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی



۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				تاریخ تحصیل
سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	
ریال	ریال				
۵۳,۱۵۹,۰۴۳	۳۸۶,۹۹۹,۹۹۹	۲۰٪ سه ماهه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۱۳۹۶/۱۱/۰۷
۵۳,۱۵۹,۰۴۳	۳۸۶,۹۹۹,۹۹۹				

الف) اوراق مشارکت بورسی:
اجاره دولت آ پرورش (اجاد۲۵)

۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			نرخ سود	نوع سپرده
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۹۸۳,۹۸۶,۷۸۱	۴,۶۹۴,۱۴۴,۰۳۵	۲۰۳,۸۴۵	۴,۶۹۳,۹۴۰,۱۹۰	۱۰.۰	کوتاه مدت
۸۶۲,۱۶۸,۳۶۰	-	-	-	۱۵.۵	کوتاه مدت
۵۱۴,۰۰۴,۱۹۷	۴۴۳,۴۱۹,۹۲۴	-	۴۴۳,۴۱۹,۹۲۴	۱۴.۰	کوتاه مدت
۳۱۹,۲۷۲,۸۸۰	-	-	-	۱۶.۰	کوتاه مدت
۲۲۸,۸۷۳,۶۱۷	-	-	-	۱۶.۰	کوتاه مدت
۸۱,۱۷۰,۰۲۱	۲۵,۶۳۳,۱۳۷	۲,۱۱۳	۲۵,۶۳۱,۰۲۴	۱۰.۰	کوتاه مدت
-	۳,۹۴۲,۳۸۶,۴۲۹	-	۳,۹۴۲,۳۸۶,۴۲۹	۱۰.۰	کوتاه مدت
۸۰,۸۷۳,۹۹۵	۷,۸۱۳,۹۸۳	۳,۱۴۹	۷,۸۱۰,۸۳۴	۱۰.۰	کوتاه مدت
۵۶,۶۳۰,۸۹۴	۳۱,۹۷۲,۴۰۱	-	۳۱,۹۷۲,۴۰۱	۱۴.۰	کوتاه مدت
۱۶,۱۷۹,۳۷۴	-	-	-	۱۳.۵	کوتاه مدت
۱,۲۱۱,۹۶۱	۱۷,۷۷۹,۵۴۹	-	۱۷,۷۷۹,۵۴۹	۱۰.۰	کوتاه مدت
۴,۱۴۴,۳۷۱,۹۸۰	۹,۱۶۳,۱۴۹,۴۵۸	۲۰۹,۱۰۷	۹,۱۶۲,۹۴۰,۳۵۱		

بانک ملی

گواهی سپرده الکترونیک با نام ملت

گواهی سپرده عام بانک تجارت - مرحله دوم ۹۶

گواهی سپرده عام بانک ملی ایران - مرحله اول ۹۶

گواهی سپرده الکترونیک با نام ملت

بانک ملت

بانک سرمایه

بانک حکمت

گواهی سپرده الکترونیک با نام ملت

گواهی سپرده الکترونیک با نام ملت

بانک تجارت



۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۰,۱۰۳,۰۴۷	۱۸۱,۷۸۴,۹۵۱	سود صندوق تضمین
۳۴۷,۲۰۱,۹۷۲	۸۱,۱۳۹,۰۱۶	برگشت تنزیل سودهای دریافتی
۴۲۷,۳۰۵,۰۱۹	۲۶۲,۹۲۳,۹۶۷	

۲۱-۱- برگشت تنزیل سودهای دریافتی شامل تحقق بخش تنزیل شده و تحقق نیافته درآمدهای سال قبل می باشد که در این دوره تحقق یافته است.

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۹۳۳,۵۰۶,۹۹۱	۱۰,۳۹۹,۳۱۵,۸۵۰	مدیر صندوق
۲۶۲,۸۰۶,۴۷۰	۳۸۳,۶۸۳,۰۵۴	متولی صندوق
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۴,۳۱۶,۳۱۳,۴۶۱	۱۰,۹۰۲,۹۹۸,۹۰۴	

۲۳- سایر هزینه‌های عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۸۱,۴۸۶,۹۷۳	۵۳۲,۹۳۲,۲۰۹	هزینه نرم افزار
۱۵۲,۱۹۰,۵۶۷	۴۰۰,۵۸۹,۸۷۸	هزینه تصفیه
۸,۷۱۶,۰۰۳	۴۵,۰۳۶,۶۴۵	هزینه برگزاری مجامع
۵,۵۸۷,۷۸۵	۱,۹۴۴,۳۱۵	هزینه تاسیس
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت کانون کارگزاران
۷۱,۸۲۰,۹۷۱	۴,۷۹۸,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۶۱۹,۸۰۲,۲۹۹	۱,۰۳۵,۳۰۱,۰۴۷	

۲۴- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۳,۶۱۹,۱۴۷,۳۶۵	هزینه مالی تسهیلات دریافتی
-	۳,۶۱۹,۱۴۷,۳۶۵	



۲۵- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای عادی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۲,۸۵۲,۲۶۰,۱۴۵	۲۳,۴۱۱,۱۹۱,۰۱۲
۱۱,۵۶۰,۴۹۶,۰۰۰	۲۴,۶۴۵,۵۴۳,۹۴۵
۲۴,۴۱۲,۷۵۶,۱۴۵	۴۸,۰۵۶,۷۳۴,۹۵۷
۱۰,۵۵۸,۹۳۰,۸۶۷	۲۸,۲۱۴,۰۵۷,۷۷۳
۱۳,۰۸۵,۰۴۷,۹۴۵	۵,۷۳۲,۳۷۰,۲۳۱
۲۳,۶۴۳,۹۷۸,۸۱۲	۳۳,۹۴۶,۴۲۸,۰۰۴
۲۳,۴۱۱,۱۹۱,۰۱۲	۵۱,۶۲۵,۲۴۸,۷۸۵
۲۴,۶۴۵,۵۴۳,۹۴۵	۳۰,۳۷۷,۹۱۴,۱۷۶
۴۸,۰۵۶,۷۳۴,۹۵۷	۸۲,۰۰۳,۱۶۲,۹۶۱

مانده اول دوره:

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

تغییرات طی دوره:

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

مانده پایان دوره:

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی



۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

مبلغ ۶۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال ضمانتنامه حسن انجام تعهدات به ذینفعی شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) به سررسید ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ از بانک ملی ایران دریافت شده، که جهت تضمین آن یک فقره چک به مبلغ ۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به شماره ۸۸۹۵۱۷ تحویل بانک ملی ایران شعبه بلوار دریا شده است.

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر	مدیر صندوق	ممتاز	۴۰۰	۰.۰۶

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر	مدیر صندوق	کارمزد	۱۰,۳۹۹,۳۱۵,۸۵۰ ریال	ریال (۴,۲۳۵,۷۷۷,۰۹۱)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی صندوق	کارمزد	۳۸۳,۶۸۳,۰۵۴ ریال	ریال (۱۶۳,۸۷۵,۰۹۲)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس صندوق	کارمزد	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	ریال (۶۰,۰۰۰,۰۰۰)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.



۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق با ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می‌باشد:

الف (۱) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

داراییها	بازارگردانی سهام بانک ملت		بازارگردانی سهام بانک تجارت		بازارگردانی سهام گروه صنعتی پاکشو		بازارگردانی سهام سرمایه‌گذاری رنا	
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	۶۳,۲۹۹,۰۱۰,۰۶۵	۲۳,۴۳۵,۰۷۱,۰۹۶	۱۳,۸۵۷,۳۷۰,۹۵۴	۲۶,۶۵۳,۴۵۰,۵۴۱	۲۲,۱۲۲,۳۲۰,۳۹۴
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	-	-	۶۴,۷۲۸,۸۶۶,۳۹۷	۵,۲۷۷,۹۳۴,۱۲۶	۶,۱۷۳,۷۳۲,۲۹۳	۱,۹۷۴,۸۹۲,۸۷۴	۴,۳۶۱,۲۶۶,۷۲۱	۴,۵۹۵,۱۳۷,۷۳۸
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	-	-	-	-	-	-	-
حساب‌های دریافتی	-	-	۶۴,۴۰۳	۲,۸۷۵,۴۵۶	۶۴,۴۰۳	۵۲۱,۱۲۳	۲۹۶,۸۹۰,۸۶۲	۷۶۸,۱۵۱,۸۲۳
سایر دارایی‌ها	-	-	۵۳۸,۴۷۲,۳۲۸	۵۰۰,۶۴۸,۱۰۵	۱۵۳,۲۲۴,۲۰۶	۱۰۰,۶۴۸,۱۰۵	۵۹۱,۴۶۸,۲۵۶	۴۰۰,۶۴۸,۱۰۵
موجودی نقد	۳۴,۹۳۵,۸۰۰	۳۵,۰۰۰,۸۰۰	۱۴,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۲۱,۴۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاری	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۹۶,۲۱۵,۲۰۷	-	۷,۷۹۷,۰۴۲	-
جمع دارایی‌ها	۳۴,۹۳۵,۸۰۰	۳۵,۰۰۰,۸۰۰	۶۵,۳۸۷,۴۱۷,۱۲۸	۶۹,۰۸۰,۴۸۷,۷۵۲	۳۱,۱۵۸,۳۰۷,۲۰۵	۱۵,۹۳۴,۴۳۳,۰۵۶	۳۱,۹۱۸,۶۹۴,۹۱۴	۲۷,۸۸۷,۲۵۸,۰۶۰
بدهی‌ها								
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	-
بدهی به ارکان صندوق	-	-	۱۱۱,۲۷۸,۱۲۲	۴۵۵,۷۱۰,۴۶۱	۱۵۶,۵۱۷,۱۴۷	۱۱۱,۶۸۱,۵۷۸	۲۰۲,۲۶۷,۶۹۲	۱۹۳,۰۰۸,۵۲۲
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۳۴,۹۳۵,۸۰۰	۳۵,۰۰۰,۸۰۰	۲۸۴,۲۷۹,۰۳۶	۲۰۱,۵۴۷,۴۸۸	۶۴,۰۳۵,۸۳۰	۱۸,۴۶۴,۸۰۰	۸۶,۰۲۳,۳۷۸	۳۳,۱۶۵,۹۰۰
بدهی به سرمایه‌گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی‌ها	۳۴,۹۳۵,۸۰۰	۳۵,۰۰۰,۸۰۰	۳۹۵,۵۵۷,۱۵۸	۶۵۷,۲۵۷,۹۴۹	۲۲۰,۵۵۲,۹۷۷	۱۳۰,۱۴۶,۳۷۸	۲۸۸,۲۹۱,۰۷۰	۲۲۶,۱۷۴,۴۲۲
خالص دارایی‌ها	-	-	۶۴,۹۹۱,۸۵۹,۹۷۰	۶۸,۴۲۳,۲۲۹,۸۰۳	۳۰,۹۳۷,۷۵۴,۲۲۸	۱۵,۸۰۴,۲۸۶,۶۷۸	۳۱,۶۳۰,۴۰۳,۸۴۴	۲۷,۶۶۱,۰۸۳,۶۳۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	-	-	۱,۳۷۶,۹۴۶	۶۹۰,۲۵۸	۲,۲۶۰,۲۰۹	۱,۱۵۴,۶۰۸	۸۵۱,۴۲۴	۷۴۴,۵۷۸



الف/۲) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

داراییها	بازارگردانی سهام صندوق بیمه		بازارگردانی سهام رینگ سازی مشهد		بازارگردانی سهام بیمه نوین		بازارگردانی سهام آسان پرداخت پرشین	
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۳۳,۴۹۷,۶۷۸,۸۴۷	۱۰۲,۳۱۷,۸۰۶,۵۷۰	۳,۷۵۵,۱۲۵,۴۷۷	÷	۶۴,۶۵۷,۰۸۸,۸۵۱	-	۱۰۳,۵۹۴,۰۷۹,۴۱۶	۷۱,۹۳۱,۶۸۱,۷۹۴
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۲,۲۰۶,۳۱۱,۲۴۸	۲۶,۲۳۲,۹۶۷,۱۵۴	۱,۲۴۶,۲۱۱,۱۲۱	-	۴,۷۴۹,۱۵۲,۱۳۱	-	۸۵۴,۳۷۲,۵۰۳	۳۱,۵۱۴,۷۱۰,۰۳۵
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱,۹۳۵,۲۱۳,۵۳۵	۱,۹۶۸,۵۰۲,۳۴۲	-	-	-	-	-	۳۳,۲۵۰,۵۵۴,۰۹۴
حساب‌های دریافتی	۵,۴۴۹,۰۶۷,۱۶۰	۱,۵۳۲,۷۲۵,۷۲۶	۲۹,۲۷۰	-	-	-	۲۴۴,۵۲۳	۱۱,۴۷۹,۹۵۶
سایر دارایی‌ها	۲۴۵,۱۶۳,۷۸۲	-	۷,۱۴۲,۸۵۷	-	۷,۱۴۲,۸۵۷	-	۷,۱۴۲,۸۵۷	-
موجودی نقد	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲,۶۶۲,۱۶۳
جاری کارگزاری	-	-	۷۷,۱۳۲,۳۶۷	-	-	-	۶,۲۷۳,۴۳۱,۴۰۸	۴,۶۴۲,۰۳۳,۹۸۲
جمع دارایی‌ها	۴۱۳,۳۳۳,۴۳۴,۵۷۲	۱۳۲,۰۵۳,۰۰۱,۷۹۲	۵,۰۸۵,۶۴۱,۰۹۲	-	۶۹,۴۱۳,۳۸۳,۸۳۹	-	۱۱۰,۷۲۹,۲۷۰,۷۰۷	۱۴۱,۳۵۳,۱۲۲,۰۲۴
بدهی‌ها								
جاری کارگزاران	۲۹,۹۱۶,۴۴۹,۲۲۱	۲۶۹,۶۷۴,۵۰۴	-	-	۶۱۶	-	-	-
بدهی به ارکان صندوق	۲,۱۴۳,۳۴۴,۲۳۰	۶۲۹,۲۲۹,۳۵۲	۲۸,۸۴۸,۲۹۷	-	۲۷۴,۹۲۰,۲۳۶	-	۷۶۰,۸۷۴,۳۰۶	۵۶۸,۸۳۳,۲۸۳
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲۵۲,۰۷۸,۵۱۱	۳۱,۷۴۳,۹۱۶	۱۹,۸۹۵,۸۱۵	-	۲۰,۱۸۱,۶۰۴	-	۱۴۳,۳۹۸,۶۷۳	۳۲,۸۴۲,۴۹۵
بدهی به سرمایه گذاران	۸۰,۰۰۰,۱۲۸,۶۷۰	-	-	-	-	-	-	۶۲۹,۶۶۷
جمع بدهی‌ها	۱۱۲,۳۱۲,۰۰۰,۶۳۲	۹۳۰,۶۴۷,۷۷۲	۴۸,۷۴۴,۱۱۲	-	۲۹۵,۱۰۲,۴۵۶	-	۹۰۴,۲۷۲,۹۷۹	۶۰۲,۳۰۵,۴۴۵
خالص دارایی‌ها	۳۰۱,۰۲۱,۴۳۳,۹۴۰	۱۳۱,۱۲۲,۳۵۴,۰۲۰	۵,۰۳۶,۸۹۶,۹۸۰	-	۶۹,۱۱۸,۲۸۱,۳۸۳	-	۱۰۹,۸۲۴,۹۹۷,۷۲۸	۱۴۰,۷۵۰,۸۱۶,۵۷۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۱۴,۹۶۲	۸۷۷,۷۱۲	۱,۰۵۶,۳۹۵	-	۹۳۳,۲۶۲	-	۹۵۲,۱۳۵	۱,۲۲۰,۲۴۸



الف/۲) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

داراییها	بازارگردانی سهام سرمایه‌های صنعتی اردکان		بازارگردانی سرمایه گذاری سپه		فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	۶۵,۰۶۷,۵۰۹,۰۰۵	-	۱۶۶,۲۰۳,۶۵۲,۶۴۰	۹,۷۹۲,۴۷۲,۴۳۵	÷
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۰۲,۰۴۰,۲۷۷	۱۵,۴۴۱,۱۰۲	-	۲۴۵,۶۹۰,۶۵۴	۱۱,۲۲۰,۰۹۹,۶۵۸	-
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	۵۵۶,۴۷۷,۴۳۴	-	-	-	-
حساب‌های دریافتی	۱۶۲,۰۷۱,۸۵۰	۳۷,۹۵۶	-	۱۷,۸۲۷,۸۹۸,۹۹۰	-	-
سایر دارایی‌ها	-	-	-	۷,۱۴۲,۸۵۷	-	-
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاری	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی‌ها	۴۶۴,۱۱۲,۱۲۷	۶۵,۶۳۹,۴۶۵,۴۹۷	-	۱۸۴,۲۸۴,۳۸۵,۱۴۱	۲۱,۰۱۲,۵۷۲,۰۹۳	-
بدهی‌ها						
جاری کارگزاران	-	۶۲,۳۹۷,۸۸۱,۲۵۱	-	۶,۷۸۲,۳۰۱,۵۳۷	۱۷۳,۸۴۰,۳۲۷	-
بدهی به ارکان صندوق	۴۰,۳۷۰,۶۹۴	۴۵۱,۳۱۹,۸۱۰	-	۷۲۸,۹۶۵,۴۲۰	۱۲,۲۶۶,۰۳۹	-
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۴,۱۴۸,۷۶۷	۵,۲۸۸,۰۲۳	-	۷۵,۲۴۰,۵۱۱,۵۶۵	۲,۲۷۱,۰۳۵	-
بدهی به سرمایه گذاران	۳۹۹,۹۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	-	-	-
جمع بدهی‌ها	۴۵۴,۴۵۹,۴۶۱	۶۲,۸۵۴,۵۲۹,۰۸۴	-	۸۲,۷۵۱,۷۷۸,۵۲۲	۱۸۸,۳۷۷,۴۰۱	-
خالص دارایی‌ها	۹,۶۵۲,۶۶۶	۲,۷۸۴,۹۳۶,۴۱۳	-	۱۰۱,۵۳۲,۶۰۶,۶۱۹	۲۰,۸۲۴,۱۹۴,۶۹۲	-
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	-	۹۲,۸۳۱	-	۹۳۷,۹۶۳	۱,۰۴۱,۲۱۰	-

ب/۱) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]



ب/۲) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام آسان پرداخت پرشین		بازارگردانی سهام صندوق بیمه		بازارگردانی سهام رینگ سازی مشهد		بازارگردانی سهام بیمه نوین	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی:							
۱۱,۸۸۱,۳۴۶,۲۷۷	۶,۵۱۳,۰۵۳,۹۷۱	۱۴,۷۲۸,۰۰۲,۴۹۵	(۴,۹۵۵,۷۳۸)	(۳۲۶,۱۰۷,۸۰۵)	-	۱,۱۲۹,۸۹۷,۰۱۱	-
۳,۸۰۸,۲۰۸,۹۸۵	(۳۷,۲۳۸,۸۶۶,۹۷۶)	(۳۸,۷۰۳,۷۳۷,۲۹۴)	(۲۱,۴۰۴,۲۸۵,۱۸۳)	۳۸۳,۷۴۸,۸۱۵	-	(۷,۲۹۸,۷۳۱,۸۹۱)	-
-	۱,۷۱۳,۸۳۹,۶۷۰	۵,۴۴۹,۰۰۲,۷۵۷	۱,۵۲۳,۰۱۴,۱۲۲	-	-	-	-
۸۶۶,۶۲۸,۰۷۱	۶۸۳,۶۹۷,۶۷۰	۳,۶۸۸,۳۴۷,۱۴۹	۱,۶۶۲,۰۹۲,۱۲۵	۸۸,۲۴۲,۵۵۷	-	۶۶۸,۶۹۸,۰۷۹	-
-	-	۲۰,۸۱۸,۱۶۴	-	-	-	-	-
۱۶,۵۵۶,۱۸۳,۳۳۳	(۲۸,۳۲۸,۲۷۵,۶۶۵)	(۱۴,۸۱۷,۵۶۶,۷۲۹)	(۱۸,۲۲۴,۱۳۴,۶۷۴)	۱۴۵,۸۸۳,۵۶۷	-	(۵,۵۰۰,۱۳۶,۸۰۱)	-
هزینه‌های عملیاتی:							
(۷۳۰,۲۸۶,۲۳۰)	(۲,۴۱۰,۵۷۸,۱۴۱)	(۴,۹۷۸,۴۸۷,۸۳۴)	(۷۵۶,۶۰۲,۰۵۳)	(۵۹,۴۴۱,۸۵۲)	-	(۳۴۴,۰۶۱,۶۱۶)	-
(۷۳,۵۹۴,۶۲۱)	(۱۸۶,۹۶۵,۰۴۵)	(۲۸۳,۸۷۲,۰۷۰)	(۳۳,۱۱۳,۹۱۶)	(۵۹,۱۱۶,۰۴۷)	-	(۳۵,۴۰۶,۷۳۸)	-
(۸۰۳,۸۸۰,۸۵۱)	(۲,۵۹۷,۵۴۳,۱۸۶)	(۵,۲۶۲,۳۵۹,۹۰۴)	(۷۸۹,۷۱۵,۹۶۹)	(۱۱۸,۵۵۷,۸۹۹)	-	(۳۷۹,۴۶۸,۳۵۴)	-
۱۵,۷۵۲,۳۰۲,۴۸۲	(۳۰,۹۲۵,۸۱۸,۸۵۱)	(۲۰,۰۷۹,۹۲۶,۶۳۳)	(۱۹,۰۱۳,۸۵۰,۶۴۳)	۲۷,۳۲۵,۶۶۸	-	(۵,۸۷۹,۶۰۵,۱۵۵)	-
سود (زیان) خالص							
۱۸.۴۱٪	(۲۷.۵۲٪)	(۷.۷۲٪)	(۱۴.۷۸٪)	۰.۹۸٪	-	(۲۵.۵۴٪)	-
۱۱.۱۹٪	(۹۷.۷۷٪)	(۶.۲۱٪)	(۱۲.۲۳٪)	۱.۴۷٪	-	(۸.۱۱٪)	-
* بازده میانگین سرمایه‌گذاری							
* بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره							
سود خالص				بازده میانگین سرمایه‌گذاری			
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)				*			
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال تسود خالص				* بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره			
خالص دارایی‌ها در پایان دوره				*			



ب/۲) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام سرمایه های صنعتی		بازارگردانی سرمایه گذاری سپه		فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	
اردکان					
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی:					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶,۹۱۵,۸۸۲,۲۲۶	(۱۴۱,۶۶۵,۴۷۴)	(۳,۱۴۹,۲۵۱,۴۶۸)	-	۵۰,۶۳۸,۳۵۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۹,۵۰۱,۴۳۲)	(۲۶,۶۲۶,۸۴۴,۲۸۹)	(۱,۲۳۳,۱۶۹,۳۳۴)	-	۷۸۸,۰۹۳,۴۱۴
سود سهام	۱۶۲,۰۷۱,۸۵۰	-	۱۷,۸۲۷,۸۹۸,۹۹۰	-	-
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۸,۰۱۴,۸۵۲	۱۵,۶۸۵,۰۸۱	۶۱,۳۶۰,۱۱۴	-	-
سایر درآمدها	-	-	-	-	-
جمع درآمد ها (زیان)	۷,۰۹۶,۴۶۷,۴۹۶	(۲۶,۷۵۲,۸۲۴,۶۸۲)	۱۳,۵۰۶,۸۳۸,۳۰۲	-	۸۳۸,۷۳۱,۷۶۶
هزینه های عملیاتی:					
هزینه های کارمزد ارکان	(۳۸۸,۳۴۵,۷۳۵)	(۴۵۵,۶۳۰,۸۸۲)	(۸۳۱,۴۳۸,۵۲۴)	-	(۱۲,۲۶۶,۰۳۹)
سایر هزینه های عملیاتی	(۸۳,۵۰۵,۵۰۸)	(۶,۶۰۸,۰۲۳)	(۳,۶۴۰,۶۵۵,۰۳۵)	-	(۲,۲۷۱,۰۳۵)
جمع هزینه ها	(۴۷۱,۸۵۱,۲۴۳)	(۴۶۲,۲۳۸,۹۰۵)	(۴,۴۷۲,۰۹۳,۵۵۹)	-	(۱۴,۵۳۷,۰۷۴)
سود (زیان) خالص	۶,۶۲۴,۶۱۶,۲۵۳	(۲۷,۲۱۵,۰۶۳,۵۸۷)	۹,۰۳۴,۷۴۴,۷۴۳	-	۸۲۴,۱۹۴,۶۹۲
* بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۷۸.۶۱٪	(۱۲۲.۷۳٪)	۴۲.۶۱٪	-	۵۹.۸۴٪
** بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۶۸۶۳۰٪	(۹۰.۷۲٪)	۹.۸۸٪	-	۳.۹۶٪
سود خالص		بازده میانگین سرمایه گذاری		*	
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)					
تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال تسود خالص		بازده سرمایه گذاری پایان دوره		**	
خالص دارایی ها در پایان دوره					



ج/۱) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

خالص دارایی‌ها در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	بازارگردانی سهام بانک ملت		بازارگردانی سهام بانک تجارت		بازارگردانی سهام گروه صنعتی پاکشو		بازارگردانی سهام سرمایه‌گذاری رنا	
	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد
	ریال		ریال		ریال		ریال	
	۴۴,۹۸۰	۳۴,۸۷۴,۸۸۵,۶۸۷	۹۹,۱۲۷	۷۶,۷۴۴,۴۶۱,۶۲۱	۱۳,۰۷۰	۱۳,۱۹۳,۷۹۰,۳۷۷	۳۷,۰۰۰	۳۱,۵۵۱,۵۹۳,۱۹۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-	-	-	۶۱۸	۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۴,۹۸۰)	(۴۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص	(۳,۱۳۵,۶۰۱,۹۲۶)	(۸,۳۲۱,۲۳۱,۸۱۸)	۱,۹۸۶,۹۸۷,۲۶۹	(۴,۰۴۰,۵۰۹,۵۶۰)	-	-	-	-
تعدیلات	۱۳,۲۴۰,۷۱۶,۲۳۹	۵,۵۰۹,۰۳۲	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی‌ها در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	-	-	۹۹,۱۲۷	۶۸,۴۲۳,۲۲۹,۸۰۳	۱۳,۶۸۸	۱۵,۸۰۴,۲۸۶,۶۷۸	۳۷,۱۵۰	۲۷,۶۶۱,۰۸۳,۶۳۸
انتقال واحدهای ممتاز	-	-	-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	۵۱,۹۲۷	(۵۱,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص	-	۶۳,۳۶۳,۶۲۸,۴۴۲	۱۵,۱۳۳,۴۶۷,۵۵۰	۳,۹۶۹,۳۲۰,۲۰۶	-	-	-	-
تعدیلات	-	(۱۴,۸۶۷,۹۹۸,۲۷۵)	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی‌ها در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	-	-	۴۷,۲۰۰	۶۴,۹۹۱,۸۵۹,۹۷۰	۱۳,۶۸۸	۳۰,۹۳۷,۷۵۴,۲۲۸	۳۷,۱۵۰	۳۱,۶۳۰,۴۰۳,۸۴۴



ج/۲) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

خالص دارایی‌ها در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	بازارگردانی سهام آسان پرداخت		بازارگردانی سهام صندوق بیمه		بازارگردانی سهام رینگ سازی		بازارگردانی سهام بیمه نوین	
	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انتقال واحدهای ممتاز	-	-	-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱۵,۳۴۶	۱۱۵,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۱۱۶	۱۷۱,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	(۲۱,۷۲۵)	-	(۲۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
سود (زیان) خالص	۱۵,۷۵۲,۳۰۲,۴۸۲	(۱۹,۰۱۳,۸۵۰,۶۴۳)	-	-	-	-	-	-
تعدیلات	۹,۶۵۲,۵۱۴,۰۹۷	۷۴۵,۲۰۴,۶۶۳	-	-	-	-	-	-
خالص دارایی‌ها در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۱۵,۳۴۶	۱۴۰,۷۵۰,۸۱۶,۵۷۹	۱۴۹,۳۹۱	۱۳۱,۱۲۲,۳۵۴,۰۲۰	-	-	-	-
انتقال واحدهای ممتاز	-	-	-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۴۷,۲۱۱	۱۴۷,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۸	۴,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۶۱	۷۴,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۸)	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص	(۳۰,۹۲۵,۸۱۸,۸۵۱)	(۲۰,۰۷۹,۹۲۶,۶۳۳)	۲۷,۳۲۵,۶۶۸	(۵,۸۷۹,۶۰۵,۱۵۵)	-	-	-	-
تعدیلات	۴۲,۷۸۶,۰۰۶,۵۵۳	۲۴۱,۵۷۱,۳۱۲	۹۳۶,۸۸۶,۵۳۸	-	-	-	-	-
خالص دارایی‌ها در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۱۵,۳۴۶	۱۰۹,۸۲۴,۹۹۷,۷۲۸	۲۹۶,۵۸۴	۳۰۱,۰۲۱,۴۳۳,۹۴۰	۴,۷۶۸	۵,۰۳۶,۸۹۶,۹۸۰	۷۴,۰۶۱	۶۹,۱۱۸,۲۸۱,۳۸۳



ج/۲) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	بازارگردانی سرمایه گذاری سپه		بازارگردانی سهام سرمایه های صنعتی اردکان		
	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	
ریال		ریال		ریال	
-	-	-	-	-	خالص دارایی‌ها در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
-	-	-	-	-	انتقال واحدهای ممتاز
-	-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
-	-	-	(۲۷,۲۱۵,۰۶۳,۵۸۷)	-	سود (زیان) خالص
-	-	-	-	-	تعدیلات
-	-	-	۲,۷۸۴,۹۳۶,۴۱۳	۳۰,۰۰۰	خالص دارایی‌ها در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	-	-	-	-	انتقال واحدهای ممتاز
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰۸,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۲۴۸	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
-	-	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۸۲۴,۱۹۴,۶۹۲	-	۹,۰۳۴,۷۴۴,۷۴۳	-	۶,۶۲۴,۶۱۶,۲۵۳	سود (زیان) خالص
-	-	(۱۵,۷۵۰,۱۳۸,۱۲۴)	-	۲۰,۶۰۰,۱۰۰,۰۰۰	تعدیلات
۲۰,۸۲۴,۱۹۴,۶۹۲	۲۰,۰۰۰	۱۰۱,۵۳۲,۶۰۶,۶۱۹	۱۰۸,۲۴۸	۹,۶۵۲,۶۶۶	خالص دارایی‌ها در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹